



ROČNÍ ZPRÁVA

ZA ROK 2016

V Plzni dne 31. 1. 2017

MUDr. Václav Šimánek, Ph.D.
ředitel FN Plzeň

OBSAH

ZÁKLADNÍ ÚDAJE	.....	3
Hlavní činnosti FN Plzeň	.....	4
ORGANIZAČNÍ STRUKTURA K 31. 12. 2016	.....	6
PŘEHLED ZDRAVOTNICKÝCH PRACOVÍŠŤ FN PLZEŇ	.....	8
ZÁKLADNÍ PERSONÁLNÍ ÚDAJE	.....	9
POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY	.....	10
DLOUHODOBÝ MAJETEK	.....	13
PŘEHLED ČERPÁNÍ NÁKLADŮ A TVORBA VÝNOSŮ V ROCE 2016	.....	15
PŘÍSPĚVKY A DOTACE NA ČINNOST FN PLZEŇ	.....	18
ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ	.....	21
GRANTY, PROJEKTY A VÝZKUMNÉ ÚKOLY	.....	22
NÁKLADY ÚČELOVĚ URČENÉ NA FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ REPRODUKCE MAJETKU VEDENÉHO V INFORMAČNÍM SYSTÉMU SMVS	.....	23
ÚČAST NA MEZINÁRODNÍCH KONFERENCÍCH	.....	26
PŘÍJEMCI SLUŽEB FN PLZEŇ	.....	27
ZLEPŠENÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	.....	28
VÝHLED DO ROKU 2017	.....	29

ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Fakultní nemocnice Plzeň

Fakultní nemocnice Plzeň
Edvarda Beneše 1128/13
305 99 Plzeň – Bory

tel.: + 420 377 401 111
fax: + 420 377 441 850

mail: fnplzen@fnplzen.cz
web: <http://www.fnplzen.cz>

IČO: 00669806
DIČ: CZ 00669806

Účet: Česká národní banka, číslo účtu 33739311/0710
Účet dary: 20001-33739311/0710

Fakultní nemocnice Plzeň
alej Svobody 80
304 60 Plzeň – Lochotín

tel.: + 420 377 103 111
+ 420 377 104 111
fax: + 420 377 103 959

Návštěvní hodiny

Pondělí až pátek 15:00 – 17:00 hod.
Sobota, neděle a svátky 14:00 – 16:00 hod.

Mimo tyto doporučené termíny lze dohodnout s ošetřujícím lékařem/sestrou ve službě a dle závažnosti pacientova zdravotního stavu i jiné hodiny návštěv. Na Infekční klinice, Klinice Anesteziologie, resuscitace a intenzivní medicíny a jednotkách intenzivní péče, Dětské klinice a na dětských stanicích ostatních klinik a oddělení umožňujeme návštěvy s ohledem na charakter těchto provozů pouze s užitím přidělených ochranných pomůcek dle pokynů zdravotnického personálu nemocnice. Z hygienicko-epidemiologických důvodů může ředitel nemocnice návštěvy dočasně zakázat. Pokud je hospitalizováno dítě, je možné domluvit s personálem na vybraných pracovištích hospitalizaci rodiče.

Charakteristika organizace

- Fakultní nemocnice Plzeň je samostatnou příspěvkovou organizací v přímé řídicí působnosti Ministerstva zdravotnictví České republiky.
- Fakultní nemocnice Plzeň byla zřízena ke dni 25. listopadu 1990 Zřizovací listinou vydanou Ministrem zdravotnictví ČR 25. listopadu 1990 čj. OP-054-25.11.90 ve znění Zřizovací listiny Fakultní nemocnice Plzeň ze dne 31. prosince 1999 čj. 48193/99 ve znění zřizovací listiny vydané ministrem zdravotnictví dne 10. května 2007 pod čj. MZOR 2942/2007 ve znění zřizovací listiny vydané ministrem zdravotnictví dne 29. 5. 2012 pod č. j. 17266-VII/2012.
- Fakultní nemocnice Plzeň tvoří jednotný funkční, organizační a hospodářský celek. V právních vztazích vystupuje svým jménem a nese odpovědnost z nich vyplývající.
- Fakultní nemocnice Plzeň má právo hospodaření k majetku vymezenému Zřizovací listinou

HLAVNÍ ČINNOSTI FN PLZEŇ

1. FN je vybraným zdravotnickým a vzdělávacím zařízením zřízeným MZ.
2. FN je zřízena za účelem poskytování zdravotních služeb, tj. poskytuje:

A. zdravotní péči ve formě:

- (1) lůžková péče
 - (a) akutní lůžková péče intenzivní
 - (b) akutní lůžková péče standardní
 - (c) následná lůžková péče
 - (d) dlouhodobá lůžková péče
- (2) ambulantní péče
 - (a) primární ambulantní péče
 - (b) specializovaná ambulantní péče
 - (c) stacionární péče
- (3) jednodenní péče
- (4) zdravotní péče poskytovaná ve vlastním sociálním prostředí, ve vymezených medicínských oborech uvedených ve statutu;

B. zdravotní péči podle druhu

- preventivní péče
- diagnostická péče
- dispenzární péče
- léčebná péče
- posudková péče
- léčebně rehabilitační péče
- ošetrovatelská péče
- paliativní péče
- lékárenská péče a klinickofarmaceutická péče

C. zdravotní služby v rozsahu činnosti odběrových zařízení nebo tkáňových zařízení

D. zdravotní služby v rozsahu činnosti zařízení transfúzní služby nebo krevní banky.

Organizace poskytuje specializovanou a vysoce specializovanou péči. Systematicky rozvíjí zdravotní služby a zdravotní péči v souladu se současnými dostupnými poznatky lékařské vědy za podmínek stanovených zvláštními předpisy.

K dalším činnostem patří:

- sociální služby dle ustanovení § 52 odst. 1 a 2 z. č. 108/2006 Sb. o sociálních službách
- konziliární služby pro ostatní zdravotnická zařízení
- lékařská pohotovostní služba v řadě oborů pro pacienty města Plzně, ale i okolních okresů

3. Na základě organizačních, odborných a materiálně-technických předpokladů byl FN přidělen statut Traumacentra pro dospělé a Traumacentra pro děti a dorost, Komplexního onkologického centra, Hematoonkologického centra, statut Komplexního kardiovaskulárního centra, Komplexního cerebrovaskulárního centra a Centra vysoce specializované péče o pacienty s cystickou fibrózou. Zdravotní péči a služby poskytuje FN v souladu s platnými právními předpisy v lékařských oborech, které tvoří přílohu č. 1 Statutu.
4. FN poskytuje zdravotní péči v Plzeňském kraji, z části i kraji Ústeckém, Karlovarském a Jihočeském, v oboru hematoonkologie a transplantace kostní dřeně v oblasti celé ČR.
5. FN je zdravotnickým a vzdělávacím zařízením, jehož odborná pracoviště jsou výukovými základnami LF UK a výukovými základnami pro specializační vzdělávání všeobecných lékařů, zubních lékařů, farmaceutů, nelékařských zdravotnických pracovníků a jiných odborných pracovníků ve zdravotnictví.
6. Podílí se dále na odborné praxi studentů nelékařských zdravotnických povolání v rozsahu stanoveném dohodou mezi FN Plzeň a středními, vyššími odbornými a vysokými školami.
7. FN je výzkumnou organizací, provádí základní a aplikovaný výzkum, zavádění a ověřování nových metod, podílí se na klinickém hodnocení léčiv a ověřování prostředků zdravotnické techniky s cílem prokázat jejich účinnost, bezpečnost a jakost. Získané výsledky šíří prostřednictvím výuky

a publikováním. Případný zisk z vědecké a výzkumné činnosti a souvisejících činností bude reinvestován zpět do těchto činností.

- 8.** Zajišťuje činnost ekonomickou, provozní, technickou, investiční, administrativní, činnost svých pomocných a obslužných provozů v rozsahu potřebném pro naplnění účelu svého zařízení. Je-li zajištěna povinnost využívání kapacit pomocných a obslužných provozů optimálním způsobem i jejich externích realizacích, jedná se o činnost hlavní, pokud není vykonávána za účelem dosažení zisku.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA K 31.12. 2016

Ředitel FN

1. Útvar náměstkyně pro LPP

Národní onkologický registr
Oddělení epidemiologie
Oddělení pro komunikaci s veřejností

2. Útvar ředitele

Sekretariát ředitele
Zaměstnanecký odbor
 Oddělení personálního řízení a organizace
 Oddělení personální práce a mezd
 Oddělení dalšího vzdělávání
Právní oddělení
Inspekční odbor
 Oddělení technicko-inspekční
 Oddělení bezpečnosti práce a požární ochrany
Odbor správy informačního systému
 Oddělení infrastruktury Bory
 Oddělení infrastruktury Lochotín
 Oddělení vývoje a správy aplikací
Oddělení interního auditu
Oddělení krizového managementu
Oddělení manažerských informací

3. Útvar náměstkyně pro vědu a výzkum

Lékařská knihovna

4. Útvar náměstkyně pro ošetrovatelskou péči

Centrální sterilizace
Operační sály
Oddělení sociální péče
Oddělení klinické dietologie
Oddělení příjmu
Centrální příjem Lochotín
Pobytová sociální lůžka

5. Útvar technicko-provozního náměstkyně

Oddělení správy budov
Odbor dopravy
 Oddělení autoservisu
 Oddělení dopravy Lochotín
 Oddělení dopravy Bory
Odbor údržby
 Oddělení kovoúdržby Bory
 Oddělení elektroúdržby Bory
 Oddělení správy tepelných sítí Bory
 Oddělení vzduchotechniky Lochotín
 Oddělení kovoúdržby Lochotín
 Oddělení elektroúdržby Lochotín
Odbor služeb
 Prádelna
 Oddělení léčebné výživy a stravování
Provozní odbor
 Provozní oddělení Bory
 Provozní oddělení Lochotín
 Oddělení správy tepelných sítí Lochotín

 Oddělení energetiky a ekologie
Oddělení přípravy a realizace stavebních oprav

6. Útvar ekonomického náměstka

Ekonomický odbor

Oddělení financování

Oddělení účetnictví

Oddělení rozpočtu

Oddělení operativní evidence

Odbor zdravotního účtování a statistiky

Oddělení zdravotního účtování

Oddělení statistiky

Oddělení revizí a kontroly úhrad

Oddělení nákupu a distribuce SZM

Obchodně lékárenský odbor

Lékárna Bory

Lékárna Lochotín

Oddělení pro nákup léčivých přípravků

Oddělení investiční výstavby

Obchodně-technický odbor

Oddělení techniky ve zdravotnictví

Oddělení MTZ

Oddělení radiologické fyziky

Centrum řízení kvality

Oddělení příprava a realizace veřejných zakázek

7. Útvar zdravotnických klinik, ústavů a oddělení (ZOK)

PŘEHLED ZDRAVOTNICKÝCH PRACOVÍŠŤ FN PLZEŇ

Bory

Kliniky

II. Interní klinika
Dermatovenerologická klinika
Infekční klinika
Klinika pneumologie a ftizeologie
Otorinolaryngologická klinika
Urologická klinika

Oddělení

Anesteziologicko-resuscitační oddělení
Pobytová sociální lůžka
Chirurgické oddělení
Interní oddělení
Geriatrické oddělení
Oddělení klinické farmakologie
Oddělení nukleární medicíny Bory
Transfuzní oddělení

Ústavy

Šiklův ústav patologie
Ústav lékařské genetiky

Lochotín

Kliniky

I. Interní klinika
Dětská klinika
Gynekologicko-porodnická klinika
Chirurgická klinika
Klinika anesteziologie, resuscitace intenzivní medicíny
Klinika ortopedie a traumatologie pohybového ústrojí
Klinika pracovního lékařství
Klinika zobrazovacích metod
Neurochirurgická klinika
Neurologická klinika
Oční klinika
Onkologická a radioterapeutická klinika
Psychiatrická klinika
Stomatologická klinika

Oddělení

Centrální příjem Lochotín
Hematologicko-onkologické oddělení
Kardiologické oddělení
Kardiologické oddělení
Neonatologické oddělení
Oddělení léčebné rehabilitace
Oddělení plastické chirurgie
Oddělení protetiky

Ústavy

Ústav klinické biochemie a hematologie
Ústav imunologie a alergologie
Ústav mikrobiologie
Ústav soudního lékařství

Centra ve FN Plzeň, jež nemají povahu organizačních celků:

Traumacentrum pro dospělé
Traumacentrum pro děti a dorost
Komplexní kardiovaskulární centrum
Komplexní onkologické centrum
Hematoonkologické centrum
AIDS centrum
Centrum vysoce specializované intenzivní péče v perinatologii
Centrum pro screening nádorů prsu
Centrum pro transplantaci krevetvorných buněk
Centrum pro diagnostiku a léčbu demyelinizačních onemocnění
Komplexní cerebrovaskulární centrum
Centrum pro léčbu bolesti
Centrum vývojové péče
Centrum pro cestovní medicínu a vakcinaci
Diabetologické a nutriční centrum
Osteocentrum
Transplantační centrum (orgánové)
Centrum pro screeningovou kolonoskopii
Centrum asistované reprodukce
Centrum vysoce specializované zdravotní péče o pacienty s cystickou fibrózou

ZÁKLADNÍ PERSONÁLNÍ ÚDAJE

1. Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví - stav k 31. 12. 2016

věk	muži	ženy	celkem	%
do 20 let	3	12	15	0,34
21 - 30 let	161	575	726	16,43
31 - 40 let	315	849	1164	25,98
41 - 50 let	272	951	1223	27,30
51 - 60 let	215	811	1026	22,90
nad 60 let	132	184	316	7,05
celkem	1098	3382	4480	100,00
%	24,53	75,47	100,0	

2. Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví - stav k 31. 12. 2016

vzdělání dosažené	muži	ženy	celkem	%
Základní	50	116	166	3,71
vyučen	205	299	504	11,25
střední odborné	33	12	45	1,00
úplné střední	31	41	72	1,61
úplné střední odborné	158	1322	1480	33,03
vyšší odborné	28	272	300	6,70
Vysokoškolské	614	1299	1913	42,70
Celkem	1098	3382	4480	100,0

3. Celkový údaj o průměrných platech k 31. 12. 2016

	celkem
průměrný hrubý měsíční plat	39691,17

4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních poměrů zaměstnanců v roce 2016

	celkem
nástupy	525
odchod	459

5. Trvání pracovního poměru - stav k 31. 12. 2016

doba trvání	počet	%
do 5 let	1406	31,38
do 10 let	847	18,91
do 15 let	694	15,49
do 20 let	608	13,57
nad 20 let	925	20,65
Celkem	4480	100,0

6. Jazykové znalosti zaměstnanců

nevidujeme

POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY

Při oceňování a účtování závazků a pohledávek se FN Plzeň řídí zákonem č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou k tomuto zákonu č. 410/2009. Při postupech účtování o opravných položkách a vyřazení pohledávek se FN Plzeň řídí ČÚS č. 706.

Závazky a pohledávky jsou vedeny na účtech v Kč. Závazky a pohledávky v cizí měně byly k datu účetní závěrky tj. k 31. 12. 2016 přepočítány v kurzu ČNB.

K datu účetní závěrky byly odsouhlaseny konečné zůstatky účtů pohledávek a závazků s podrobným soupisem faktur a příslušných dokladů, které tvoří tento zůstatek v syntetické účetní evidenci. Rovněž byla posouzena věcná správnost těchto pohledávek a závazků.

Závazky:

Úplná evidence závazků je ve FN Plzeň zajištěna prostřednictvím programu Navision, kde jsou závazky členěny podle jednotlivých věřitelů.

Celková výše závazků v Kč k 31. 12. 2016: **780.689.793,11**

FN Plzeň hradí své závazky do dohodnutého termínu splatnosti.

Pohledávky:

Úplná evidence pohledávek je ve FN Plzeň zajištěna prostřednictvím programu Navision, kde jsou pohledávky členěny podle jednotlivých dlužníků a podle druhu pohledávky.

Celková výše pohledávek (netto) v Kč k 31. 12. 2016: **573.111.507,22**

z toho po splatnosti v Kč: **59.313.222,46**

Pohledávky FN Plzeň po splatnosti vůči jednotlivým zdravotním pojišťovnám a ostatním obchodním partnerům v tis. Kč – stav k 31. 12. 2016

POHLEDÁVKY FN PLZEŇ PO SPLATNOSTI	DO 30 DNŮ	31-90 DNŮ	91-180 DNŮ	181-360 DNŮ	NAD 360 DNŮ	CELKEM
ZDRAV. POJIŠTOVNY						
VŠEOBECNÁ ZDRAVOTNÍ POJIŠTOVNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VOJENSKÁ ZDRAVOTNÍ POJIŠTOVNA	655,99	0,00	0,00	0,00	0,00	655,99
ČESKÁ PRŮMYSL OVÁ ZDRAV. POJIŠTOVNA	0,00	28.660,38	0,00	0,00	0,00	28.660,38
OBOROVÁ POJIŠTOVNA ZAM. BANK, POJ. A STAV.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZAMĚSTNANECKÁ POJIŠTOVNA ŠKODA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZDRAVOTNÍ POJIŠTOVNA MV ČR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
REVÍRNÍ BRATRSKÁ POKLADNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
POHLEDÁVKY- AKTIVNÍ POJIŠTOVNY CELKEM	655,99	28.660,38	0,00	0,00	0,00	29.316,37
POHLEDÁVKY- ZA ZANIKLÉ POJIŠTOVNY CELKEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OSTATNÍ DLUŽNÍCI						
SLUŽBY – ZDRAVOTNICKÉ ČINNOSTI	137,35	62,14	43,62	110,65	799,30	1.153,06

SLUŽBY – NEZDRAVOTNICKÉ ČINNOSTI	610,26	68,73	377,23	0,33	138,45	1.195,00
REGULAČNÍ POPLATKY-HOSPITALIZACE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.397,55	1.397,55
TRANSFUZNÍ VÝROBKY	235,40	186,71	0,00	0,00	0,00	422,11
LÉKÁRENSKÉ SLUŽBY	3,53	255,61	0,00	0,00	0,00	259,14
SAMOPLÁTCI TUZEMCI	10,95	318,33	103,73	259,99	874,74	1.567,74
SAMOPLÁTCI CIZINCI	367,58	1.691,79	1.080,83	4.011,78	16.114,07	23.266,05
PRONÁJMY	26,71	172,83	29,80	22,50	437,83	689,67
STOMO	21,19	18,58	6,76	0,00	0,00	46,53
POHLEDÁVKY- OSTATNÍ DLUŽNÍCI CELKEM	1.412,97	2.774,72	1.641,97	4.405,25	19.761,94	29.996,85
ÚHRN VŠECH POHLEDÁVEK PO SPLATNOSTI	2.068,96	31.435,10	1.641,97	4.405,25	19.761,94	59.313,22

FN Plzeň průběžně sleduje podle §14 odst. 5 zákona č. 219/2000 Sb. o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích v platném znění, zda dlužníci včas a řádně plní své závazky. Zejména včasným uplatněním a vymáháním pohledávek zajišťuje, aby nedošlo k promlčení nebo zániku těchto práv.

Vymáhání pohledávek:

Právní oddělení FN Plzeň zasílá každému dlužníkovi písemnou výzvu k zaplacení závazku vůči FN, kde je stanovena lhůta splatnosti pohledávky. Po uplynutí lhůty splatnosti Právní oddělení FN Plzeň předá bezodkladně vymáhání pohledávky k soudnímu řízení. Nezaplacené pohledávky za zdravotní péči od cizinců vymáhá pro FN Plzeň agentura nebo je pohledávka předána k soudnímu řízení.

Exekuční řízení

V případě, že dlužník nesplní, co mu ukládá pravomocné a vykonatelné rozhodnutí soudu (rozsudek, platební rozkaz), je vyzván Právním oddělením FN Plzeň k úhradě dlužné částky včetně souvisejících nákladů (úrok z prodlení, soudní poplatek, apod.) a je mu poskytnuta lhůta, do které musí svůj dluh uhradit, příp. sepsat splátkový kalendář. Pokud dlužník ani v této dodatečně poskytnuté lhůtě dluh nezaplatí, je pohledávka předána k exekučnímu vymáhání.

Insolvenční řízení

Jestliže je dlužníkovi povolena insolvence (osobní bankrot), kdy po dobu 5 let musí splatit minimálně 30-50% všech pohledávek, není možné pohledávku na něm vymáhat. Insolvenční správce uspokojuje věřitele poměrně dle rozhodnutí soudu. Právní oddělení FN Plzeň se s pohledávkami za dlužníkem do tohoto řízení připojuje.

Pohledávky FN Plzeň předané soudnímu řízení v Kč - stav k 31. 12. 2016

HODNOTA POHLEDÁVEK KDY NASTAL PRAVOMOCNÝ A VYKONAVATELNÝ ROZSUDEK:	
SAMOPLÁTCI CIZINCI	185.355,00
POHLEDÁVKY ZE SMLUVNÍCH VZTAHŮ	106.880,00
OSTATNÍ	336.707,00
CELKEM	628.942,00

HODNOTA POHLEDÁVEK V EXEKUČNÍM ŘÍZENÍ:	
REGULAČNÍ POPLATKY	564.020,00
SAMOPLÁTCI CIZINCI	158.725,00
POHLEDÁVKY ZE SMLUVNÍCH VZTAHŮ	106.880,00
OSTATNÍ	291.315,00
CELKEM	1.120.940,00

HODNOTA POHLEDÁVEK, KTERÉ JSOU PŘEDMĚTEM DOSUD NEUKONČENÝCH SOUDNÍCH ŽALOB:	
SAMOPLÁTCI CIZINCI	829.354,00
POHLEDÁVKY ZE SMLUVNÍCH VZTAHŮ	71.100,00
OSTATNÍ	83.745,00
CELKEM	984.199,00

Upuštění od vymáhání pohledávek:

Ředitel FN Plzeň rozhodl podle §35 zákona č. 219/2000 Sb. o majetku České republiky a jejím vystupování v právních vztazích, v platném znění, v níže uvedených případech od pohledávky upustit a to z důvodu, že ze všech okolností bylo zřejmé, že další vymáhání pohledávky by nebylo úspěšné.

Odepsané pohledávky se dále sledují na podrozvahových účtech do okamžiku, než je prokazatelně doloženo, že nemůže v žádném případě nastat jejich úhrada, nebo do okamžiku, kdy pohledávka definitivně právně zanikla.

Pohledávky FN Plzeň odepsané během roku 2016 v Kč

ZA LÉČENÍ CIZÍCH STÁTNÍCH PŘÍSLUŠNÍKŮ	5.371.321,00
OSTATNÍ	2.683.873,60
CELKOVÁ HODNOTA ODEPSANÝCH POHLEDÁVEK	8.055.194,60

DLOUHODOBÝ MAJETEK

FN Plzeň provádí evidenci dlouhodobého majetku v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., prováděcí vyhláškou k tomuto zákonu č. 410/2009, zákonem č. 586/1992 Sb. v platném znění a účetními standardy č. ČÚS Č. 708, ČÚS Č. 710

Jednotlivé třídy a podtřídy dlouhodobého majetku jsou vedeny na analytických účtech dle směrné účtové osnovy. V programu Navision je u každého dlouhodobého majetku na kartě evidován příslušný kód podle klasifikace produkce CZ-CPA (u movitého majetku) nebo klasifikace staveb CZ-CC (u nemovitého majetku), a tomu odpovídající účetní odpisová skupina. U každého majetku je také uvedeno ocenění majetku a související částky odpisů.

Pro oceňování majetku jsou používány ve FN Plzeň tyto ceny:

Pořizovací cena - cena, za kterou byl majetek pořízen + náklady s pořízením související

Vlastní náklady - v případě majetku vytvořeného vlastní činností.

Reprodukční pořizovací cena - v případě bezúplatného nabytí bez udání ceny.

Reálnou hodnotou ocenění majetku určeného k prodeji.

U bezúplatného převodu nebo přechodu majetku mezi vybranými účetními jednotkami, FN navazuje na výši ocenění v účetnictví účetní jednotky, která o tomto majetku naposledy účtovala.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek FN Plzeň v tis. Kč – zařazený do evidence v roce 2016

TŘÍDA	VLASTNÍ ZDROJE	DOTACE	DAR	PŘEBYTEK	CELKEM
SOFTWARE	1.039,54	0,00	0,00	0,00	1.039,54
OSTATNÍ NEHMOTNÉ INV.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BYTOVÉ DOMY A BYTOVÉ JEDNOTKY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BUDOVY PRO SLUŽBY OBYVATELSTVU	94.960,51	0,00	161,12	0,00	95.121,63
JINÉ NEBYTOV DOMY	6.750,21	0,00	0,00	0,00	6.750,21
KOMUNIKACE A VEŘEJNÉ OSVĚTLENÍ	5.172,91	0,00	0,00	0,00	5.172,91
JINÉ INŽENÝRSKÉ SÍTĚ	1.191,06	0,00	0,00	0,00	1.191,06
OSTATNÍ STAVBY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZDRAVOTNÍ A LABOR. TECHNIKA	64.605,32	5.700,00	1.333,42	325,00	71.963,74
PROVOZNÍ	7.954,98	0,00	0,00	0,00	7.954,98
DOPRAVNÍ PROSTŘEDKY	2.129,40	0,00	0,00	0,00	2.129,40
VÝPOČETNÍ TECHNIKA	3.420,99	0,00	0,00	0,00	3.420,99
INVENTÁŘ	88,02	348,05	0,00	0,00	436,07
OSTATNÍ SAM. MOVITÉ VĚCI	373,19	0,00	0,00	0,00	373,19
ZAHRADY PASTVINY LOUKY RYBNÍKY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ZASTAVĚNÁ PLOCHA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OSTATNÍ POZEMKY	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UMĚLECKÁ DÍLA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CELKEM	187.686,13	6.048,05	1.494,55	325,00	195.553,72

Dlouhodobý majetek se ve FN Plzeň odepisuje včetně technického zhodnocení rovnoměrně podle ročních odpisových sazeb. Sazba ročních odpisů je stanovena pro každý druh majetku v odpisovém plánu.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek FN Plzeň v tis. Kč – stav k 31. 12. 2016

TŘÍDA	POČET	POŘ. CENA	OPRÁVKY	ZŮST. CENA	PRŮM. STÁŘÍ
SOFTWARE	116	100.235,56	98.132,81	2.102,76	9,78
OSTATNÍ NEHMOTNÉ INV.	5	14.442,18	11.087,99	3.354,19	10,69
BYTOVÉ DOMY A BYTOVÉ JEDNOTKY	1	109,09	15,58	93,51	10,68
BUDOVY PRO SLUŽBY OBYVATELSTVU	37	3.530.128,21	899.240,21	2.630.888,00	44,68
JINÉ NEBYTOV DOMY	72	459.286,75	237.081,95	222.204,80	46,10
KOMUNIKACE A VEŘEJNÉ OSVĚTLENÍ	10	89.438,58	32.028,60	57.409,98	30,96
JINÉ INŽENÝRSKÉ SÍTĚ	34	229.285,45	119.774,40	109.511,05	28,42
OSTATNÍ STAVBY	34	60.226,96	7.276,52	52.950,44	35,86
ZDRAVOTNÍ A LABOR. TECHNIKA	5.826	3.469.119,63	2.564.907,42	904.212,21	12,36
PROVOZNÍ	1.133	601.054,97	501.216,51	99.838,46	15,00
DOPRAVNÍ PROSTŘEDKY	44	26.749,88	22.292,69	4.457,20	13,32
VÝPOČETNÍ TECHNIKA	333	109.993,76	92.415,90	17.577,85	10,19
INVENTÁŘ	110	3.630,84	2.704,92	925,91	24,82
OSTATNÍ SAM. MOVITÉ VĚCI	250	12.471,52	11.463,42	1.008,10	25,17
ZAHRADY PASTVINY LOUKY RYBNÍKY	1	504,10	0,00	504,10	7,17
ZASTAVĚNÁ PLOCHA	159	27.149,89	0,00	27.149,89	15,13
OSTATNÍ POZEMKY	89	93.065,48	0,00	93.065,48	16,40
UMĚLECKÁ DÍLA	176	1.392,74	0,00	1.392,74	15,56
CELKEM	8.430	8.828.285,59	4.599.638,92	4.228.646,67	

Inventarizace se ve FN Plzeň provádí v souladu s ustanovením §6 odst. 3, §8 odst. 4, §29 a §30 zákona č. 563/1991Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a podle ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v platném znění.

Inventarizace veškerého majetku byla provedena v souvislosti s řádnou účetní závěrkou k datu 31. 12. 2016. V případech, kdy během roku bylo nutné ověřit stav majetku na vybraných inventárních úsecích, byla provedena mimořádná inventarizace.

PŘEHLED ČERPÁNÍ NÁKLADŮ A TVORBA VÝNOSŮ V ROCE 2016

Ve finančním objemu nákladů a výnosů roku 2016 se promítly legislativní změny a změny provozní.

Od 1. 1. 2016 na základě novely nařízení vlády č. 278/2015 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě došlo k 5% navýšení mzdových tarifů.

V druhém pololetí roku 2016 FN změnila odpisový plán pro rok 2016 v souladu s platnou legislativou- ČÚS č. 708. Tato skutečnost byla provedena na základě zjištění, že doba odepisování u vybraných DHM neodpovídá době jejich užívání a vzhledem k provedenému technickému zhodnocení příslušných DHM.

Ve zvýšených nákladech na léky se promítá nárůst spotřeby léků v oblasti specializovaných center. Největší objem nárůstu tvoří nové centrum hepatitida C, náklady na roztroušenou sklerózu a oblast onkologických a hematologických pacientů. V roce 2016 se zvýšila také spotřeba radiofarmak, celkem o 3,4 mil. Kč vlivem plného provozu nové kapacity PET/MR, prvotní zahájení provozu bylo v dubnu roku 2015. Díky potřebám pacientů se navýšilo množství podaných enterálních výživ a tím se zvedly náklady o 2 mil. Kč. Uvedené skutečnosti ovlivnily meziroční nárůst nákladů na léčivé přípravky v oblasti centrové i necentrové péče celkem o 110,7 mil. Kč, to je o 6 mil. Kč méně než nárůst v roce 2015.

Vykázaná spotřeba speciálního zdravotnického materiálu je srovnatelná s rokem 2015. Meziroční vykázaný index je 0,99, absolutně pokles o 1,2 mil. Kč. V roce 2016 došlo k poklesu implantace kardiologických stentů, nižší byl počet hospitalizací a pacientů s nutností artroskopii, implantace TEP. Oproti tomu došlo k nárůstu pacientů v oblasti implantace kardioverterů a kardiostimulátorů.

V roce 2016 došlo k výraznému snížení nákladů na energie, zejména u elektrické energie a zemního plynu. Ke snížení došlo zejména u elektrické energie, cca 18% ve srovnatelném období, i když spotřeba elektrické energie vlivem nárůstu klimatizací a rozšíření „provozu“ stoupá. Další část úspor energie tvořila úspora zemního plynu, v roce 2016 došlo ke zprovoznění nového kotle na výrobu technologické páry v areálu Lochotín a proběhla rekonstrukce původního. Hlavní podíl na výše uvedené úspoře byl dosažen díky Centralizovanému nákupu energií (zemní plyn a el. energie), které prostřednictvím pověřené firmy zajišťovalo Ministerstvo zdravotnictví pro všechny řízené nemocnice. Od 1. 9. 2016 se snížila cena vody za m³. Meziroční úspora za energie je 6 mil. Kč.

V roce 2016 je výše vykázané stavební údržby nižší o 11%, absolutně o 5,5 mil. Kč. Mezi finančně náročnější stavební údržbu patří oprava ocelového komína provozu spalovny za 2,5 mil. Kč, výměna oken a dveří na jednom z ubytovacích zařízení FN, celkem za 1,4 mil. Kč, v rámci stavební údržby byla provedena modernizace prostor chirurgického oddělení v areálu FN na Borech za 5,2 mil. Kč, byla provedena rozsáhlá stavební úprava interní kliniky v areálu FN na Lochotíně, včetně výměny stoupaček, celkem za 6,2 mil. Kč. Jde o prostory, které jsou součástí budovy, která byla zprovozněna jako první v roce 1986, za 1,4 mil. Kč byl provedený pravidelný servis výtahů. Za 7,4 mil. byly provedeny v roce 2016 malířské práce, které navazují na provedenou stavební údržbu a také se provádí pravidelně na základě vyhlášky č.306/2012 Sb.

Vykázaný finanční objem zdravotní údržby je srovnatelný s rokem 2015. Meziroční index je 0,98. Objem prováděných PBTK byl v roce 2016 celkem 8,8 mil. Kč, údržba zdravotnických přístrojů byla celkem 97,2 mil. Kč. Meziročně došlo k mírnému poklesu nákladů, index 0,98. V roce 2016 byl menší počet vystavených objednávek na údržbu zdravotnických přístrojů a zařízení. Mimo smluvní údržbu byla např. provedena oprava spektrometru za 317 tis. Kč, oprava měřiče SonoSun na operačních sálech za 239 tis. Kč, na urologické klinice byla provedena oprava videoureteroskopu za 343,8 tis. Kč a oprava sondy na KZM za 263,8 tis. Kč a další. V rámci reorganizace provozu KZM proběhlo přemístění CT a CTFlash celkem za 774 tis. Kč, byla provedena oprava radionuklidových zdrojů celkem za 900 tis. V rámci Full service, pod který spadá celkový servis a údržba finančně náročnějších přístrojů byla v roce 2016 provedena údržba celkem za 30,43 mil. Kč, pokles ve srovnatelném období o 33%, absolutně snížení o 15 mil. Kč.

Ve srovnatelných nákladech za služby se promítá větší objem zpracovaných vzorků a vydaných publikací v rámci Institucionálního projektu a výzkumných úkolů, celkem za 1,7 mil. Kč. Meziročně se zvýšil počet převozů pacientů mezi areály FN, narostly náklady na přepravu cizinců převážně firmou CD - Sanitar, meziroční navýšení o 15%, absolutně o 358 tis. Kč. Náklady za projektové práce jsou v roce 2016 celkem 521,5 tis. Kč, projekty souvisí s realizací stavebních prací v rámci údržby obou areálů. Zvýšily se poplatky vynaložené na vzdělávací akce zaměstnanců. Dosažením vyšší úrovně stravování

pro zaměstnance s rozšířením poskytovaných služeb formou samoobslužného bufetu se zvýšily náklady na stravování poskytované dodavatelsky, nárůst ve srovnatelném období o 1,5 mil. Kč. V závislosti na větším počtu probíhajících veřejných zakázek na služby se zvýšil objem za právní poradenské služby. V rámci externích auditů proběhl v roce 2016 externí audit klinický celkem za 0,9 mil. Kč. Oproti tomu došlo k poklesu finančního objemu za údržbu SW, v roce 2016 byla ukončena smlouva s firmou EMC CZECH, meziroční úspora za údržbu SW je 2,5 mil. Kč.

Větší četnost zahraničních cest, se promítla ve zvýšených nákladech na cestovné. Aktivní účast na kongresech vypovídá o kvalitě přednášejících na mezinárodní úrovni. Z většiny těchto cest také lékaři přivázejí sborníky abstrakt, odborné časopisy a jiné publikace. Nové poznatky ze služebních cest jsou předávány v rámci interních seminářů.

Na základě nařízení vlády č. 278/2015 Sb. kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě došlo v roce 2016 k dalšímu navýšení tarifů o 5%. V souvislosti s navýšením tarifních platů se změna promítá do výpočtové základny všech složek platu, kterých se to týká. Tato změna představuje navýšení osobních nákladů o 10 mil. Kč měsíčně.

V roce 2016 byl do investičního majetku Fakultní nemocnice zařazený investiční majetek za 195,6 mil. Kč. Z toho je zhodnocení budov a komunikací za 101 mil. Kč, mezi finančně nejnáročnější patří rekonstrukce provozu KARIM za 40,57 mil. Kč a vybudování nového pracoviště DIOP za 15,94 mil. Kč. Dále proběhly stavební úpravy pro osazení magnetické rezonance, uskutečnila se úprava komunikací v obou areálech FN za 6,36 mil. Kč, bývalé prostory DZS byly přestavěné na centrální archiv FN, byla provedena rekonstrukce operačních sálů v části FN na Borech (BVN) a další. Za 82 mil. Kč byly pořízeny investice pro zdravotnické a ostatní provozy z vlastních zdrojů. Finanční prostředky byly vynaložené na reprodukci majetku, který byl již odepsaný a nevyhovující (např. byl pořízen víceúčelový sonograf, separátor krevních plynů, pračka hygienická bariérová, automobil nákladní skříňový, monitory neurologické EEG apod.) Za 6,4 mil. Kč byly uhrazeny investiční prostředky z dotací (stavební úpravy příjmů CHK, vybavení NEON). V prosinci je v odpisech proúčtovaná obrátově část fondu reprodukce investičního majetku, který není finančně krytý.

Opravné položky k pohledávkám se účtují do nákladů podle §65 odst. 6 vyhlášky č. 410/2010 Sb., a ČÚS č. 706. Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty pohledávek, tvoří se nejpozději k rozvahovému dni, tj. k 31. 12. ve výši 10% za každých ukončených devadesát dnů po splatnosti dané pohledávky. V roce 2016 položka vykazuje zápornou hodnotu 2,5 mil. Kč. Záporná hodnota vznikla odepsáním faktur, na které již byla vytvořena opravná položka v předchozích letech ve výši 100%.

K 31. 12. 2016 je výše odepsaných pohledávek 8 mil. Kč. Od vymáhání pohledávek bylo upuštěno v souladu se zákonem č. 219/2000 Sb. a s ohledem na nález Ústavního soudu ze dne 20. 6. 2013, kterým byl regulační poplatek za hospitalizaci ve výši 100 Kč denně zrušen a rovněž s ohledem na nález Ústavního soudu ze dne 3. 2. 2016, kterým Ústavní soud dospěl k závěru, že regulační poplatky ve výši 100 Kč za den hospitalizace již vymáhat nelze, pokud nebyly zaplacený.

Vynaložené finanční prostředky na nově pořízený DDHM, který je účtován ve FN Plzeň při spotřebě přímo do nákladů, byly v roce 2016 celkem 28,2 mil. Kč, index 0,86. V lednu je v nákladech zaúčtované vybavení zdravotnických pracovišť za 311 tis. Kč z dodávek roku 2015. Za 8,1 mil. Kč byla v roce 2016 pořízena kancelářská a výpočetní technika. Jednalo se o průběžnou obměnu zastaralé výpočetní techniky. Za 7,9 mil. Kč proběhla další fáze vybavení laboratoří na základě požadavků externího auditu, vybavil se nový provoz DIP a provoz ARO - DIOP, který prošel rekonstrukcí, v návaznosti na vybudování centrálních archivů proběhlo jejich vybavení regály celkem za 1 mil. Kč. Obnova již zastaralého vybavení u vybraných provozů správy proběhla v závěru roku. Ostatní nákupy tvořila běžná obměna vybavení jednotlivých provozů FN, převážně šlo o zdravotnické provozy. Nákupy běžné obnovy DDHM jsou schvalovány interní komisí a vedením FN.

V roce 2016 jsou v ostatních nákladech zaúčtované faktury za 2,4 mil. Kč jako nedaňové náklady, jde o malé technické zhodnocení - převod z analytického účtu 54904, pokud technické zhodnocení na majetku překročí 40 tis. Kč, jde o nedaňový náklad a o tuto částku se navyšují daňové odpisy majetku. Změna v legislativě od 1. 1. 2016. V roce 2015 se technické zhodnocení účtovalo průběžně na účet 042. V roce 2016 byla velká četnost tzv. malých zhodnocení.

Na základě úhradové vyhlášky byla stanovena akutní lůžková péče - mimo balíčků - formou paušální úhrady a to ve výši 103 % roku 2015. Nově byla v rámci balíčků hrazena také zdravotní péče v oblasti TEP, očních katarakt a transplantací. Mimo limit byla stanovena úhrada pro oblast porodů, novorozenců a pacientů s HIV. Mimo paušál probíhala částečná úhrada nadprodukce, které nahradila koeficient přechodu pojištěnců. Mimo paušál probíhala také úhrada zdravotní péče poskytované

v centrech a to v předpokládaném objemu 104 % úhrady roku 2015 pro akutní onemocnění, pro chronické pacienty je zde možnost navýšení léčby o 8 %. Na druhé pololetí roku byla na základě dodatku č. 124 ke Smlouvě o poskytování a úhradě hrazených služeb mezi FN a VZP zvýšena předběžná měsíční úhrada o 3 mil. Kč. K 31. 12. 2016 byla Fakultní nemocnici doplacena zdravotní péče za rok 2014 a rok 2015 celkem za 146,7 mil. Kč. Oproti tomu na základě doúčtování roku 2015 provedla ČPZP ve druhém pololetí roku srážku ve výši 9,5 mil. Kč. Nemocnice vykázala nižší objem zdravotní péče v průběhu vykazovaného období.

Za 72,6 mil. Kč jsou ve výnosech k 31. 1. 2016 zaúčtované ostatní placené služby poskytované Fakultní nemocnicí mimo zdravotní pojišťovny. K datu jsou na položce zaúčtované platby za vyúčtování většího počtu klinických studií tuzemských i zahraničních, které probíhají ve zdravotnickém zařízení na základě smlouvy o spolupráci při zavádění nových léčivých prostředků a metod do praxe. Celkem za 20,7 mil. Kč. Zdravotní péče poskytovaná za úplatu pro tuzemské plátce činí v roce 2016 10,6 mil. Kč a zdravotní péče poskytnutá cizím státním příslušníkům je 15,6 mil. Kč. Ostatní platby jsou za poskytnuté nezdravotnické služby (potvrzení o hospitalizaci, zdravotní zprávy pro komerční pojišťovny apod.). Zdravotnické i nezdravotnické služby jsou hrazené na základě vnitroustavního ceníku Fakultní nemocnice. Platby od klientů, kteří využívají poskytovanou sociální službu v rámci SOHZ Plzeňského kraje jsou za rok 2016 4,6 mil. Kč. Výše úhrady je stanovena zákonem č. 108/2006 Sb. o sociálních službách.

V první pololetí roku 2016 došlo ke změně využívání ploch v rámci nájemní smlouvy s firmou BBraun. Snížily se úhrady za služby účtované na základě odběrů energií z pronajatých ploch (voda, el. energie). Tato skutečnost se promítla ve výši finančního obrátu vykázaného za rok 2016.

V položce výnosy z prodaného zboží se účtují úhrady za léky vydané ústavní lékárnou na recepty a volný prodej léčiv bez receptů a na smlouvy. Nabízený sortiment léčiv a cenová politika FN se promítá ve zvýšeném prodeji léčiv za hotové, vykázaná marže je v průměru 17,6%. Vyšší úroveň poskytovaných služeb se promítá také ve zvýšeném finančním objemu za služby poskytované ve vlastních prodejnách stravovacího provozu.

V roce 2016 je ve výnosech zaúčtovaná smluvní pokuta za nedodržení termínu dodávky vybavení nábytkem pro oddělení neonatologie pořízeného za dotace EHK a Norských fondů a za nedodržení termínu stavebních úprav (stavební úpravy chirurgického pavilonu v areálu FN na Borech, stavební úpravy chirurgického příjmu v areálu FN na Lochotíně a stavební úpravy pro instalaci počítačového tomografu).

V roce 2016 byl profinancován do výnosů fondů odměn ve výši 5,88 mil. Kč. Z rezervního fondu bylo použito celkem 2,77 mil. Kč na nákup diagnostik a léků pro oddělení Hematologicko-onkologické, na pronájem 3D laparoskopické věže pro operační sály, na úhradu nákladů spojených s vydáním knihy o interních oborech.

V roce 2016 se do výnosů účtují depozita za nevyzvednuté opuštěné věci, v případě, že se dědic neozve ani na opakovanou výzvu, jde o depozitum k likvidaci. Likvidaci schvaluje náhradová komise FN. Vzorky léčiv pro ústavní lékárnou se účtují v roce 2016 do výnosů jako bezúplatné nabytí. Výše uvedené skutečnosti ovlivnily výši finančních prostředků vykázaných k 31. 12. 2016.

PŘÍSPĚVKY A DOTACE NA ČINNOST FN PLZEŇ

FN jako příspěvková organizace hospodaří s peněžními prostředky získanými hlavní činností a s peněžními prostředky přijatými ze státního rozpočtu pouze v rámci finančních vztahů stanovených zřizovatelem (MZ ČR).

V roce 2016 bylo poskytnuto FN 27.763.629 Kč ze státního rozpočtu na Zdravotnické programy, výzkumné úkoly, NOR, na zajištění výkonu atestačních zkoušek, na specializační vzdělávání zdravotnických pracovníků, na zajištění krizové připravenosti FN a jako neinvestiční prostředky IOP. Přidělené finanční prostředky byly poskytnuty FN účelově. Poskytnuté finanční prostředky byly vedeny odděleně na provozním účtu FN. Jsou poskytovány formou převodu ze strany MZ ČR. Na jednotlivé převody finančních prostředků vystavuje poskytovatel FN oznámení.

Skutečně použité finanční prostředky z přidělených neinvestičních dotací ze státního rozpočtu a z prostředků USC se účtují do výnosů na účet 671. K 31. 12. 2016 to je 35.053.079,46 Kč. Z toho na provozní činnosti bylo čerpáno 9,8 mil. Kč, na granty, kde je FN jako hlavní řešitel a jako spoluřešitel bylo vyčerpáno 21,8 mil. Kč, z poskytnutých prostředků od územních samosprávných celků bylo použito 2,6 mil. Kč. Vyúčtované náklady dotace z roku 2015 poskytnuté v rámci projektu NEON CVP 2014 jsou 907,2 tis. Kč – doúčtování se provádí až po ukončení projektu.

Vždy k 31. 12. daného roku se provádí zúčtování a případné nevyužité finanční prostředky jsou vráceny v rámci ročního zúčtování do státního rozpočtu. Rozsah zúčtování se státním rozpočtem je odvozen z užití finančních prostředků podle platné legislativy, ostatní dotace je nutné finančně vypořádat podle metodiky a pokynů poskytovatele.

Přehled užití jednotlivých druhů zúčtovatelných příspěvků a dotací přidělených ze státního rozpočtu na financované služby v roce 2016:

1. Zdravotnické programy

Protidrogová politika - název projektu Detoxifikační stanice FN Plzeň, rozhodnutím č. OZS/37/4141/2016 byla zdravotnickému zařízení poskytnuta dotace/příspěvek ve výši 700.000,- Kč. Podíl přidělených finančních prostředků ze státního rozpočtu na financování služby je celkem 20,543% celkových nákladů projektu. Cílem projektu bylo bezpečně vysazení psychoaktivních látek pod dohledem lékaře a zdravotního personálu, s možností zavedení substituční medikace k mírnění zdravotních odvykacích stavů s psychoterapeutickou podporou a motivací k režimové odvykací léčbě. Délka trvání projektu byla 1 rok. Celkový rozpočet projektu byl 3.407.452,- Kč, skutečné náklady projektu byly 5.336.851,11 Kč. Projekt byl ukončen k 31. 12. 2016. V rámci projektu bylo v roce 2016 léčeno na Psychiatrické klinice FN Plzeň celkem 135 pacientů s průměrnou ošetřovací dobou 11,54 dne. Provozní náklady byly čerpány ve struktuře přidělené dotace, která byla uvedena jako příloha rozhodnutí.

2. Věda a výzkum

Dalším účelovým příspěvkem, který byl FN Plzeň v roce 2016 přidělen ze státního rozpočtu, byl příspěvek na výzkumné záměry, kde je nemocnice jako hlavní řešitel – výše poskytnuté dotace 1.305.000,00 Kč (poskytovatel MZ ČR). Z toho bylo použito 1.281.111,70 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky byly na základě vyúčtování jednotlivých projektů vráceny zpět do státního rozpočtu podle platné metodiky.

3. Institucionální podpora

Rozhodnutím č. 1 RVO- FNPI/2016 byly FN v prvním kvartále roku poskytnuté finanční prostředky ve výši 22.124.000 Kč. Prostředky byly poskytnuté jednorázově jako podpora na dlouhodobý koncepční rozvoj výzkumné organizace na základě zhodnocení již dosažených výsledků. Součástí podpory byla také účelová dotace na nákup investičního vybavení ve výši 4.400.000,- Kč. V návaznosti na změny ve vývoji realizovaných výzkumných projektů byla ze strany FN podána žádost o změnu v rozpočtu pro rok 2016. Ve čtvrtém čtvrtletí bylo vydáno MZČR nové rozhodnutí č. 2 RVO-FNPI/2015 jako potvrzení o provedené změně. Finanční prostředky ve výši 1.300.000 Kč byly přesunuté z investičních prostředků do položky neinvestiční prostředky. Výše poskytnutých neinvestičních prostředků byla v roce 2016 celkem 16.424.000 Kč. Do projektu bylo v roce 2016 zapojeno 26 dílčích projektových aktivit výzkumných a 1 režijní. Celkové poskytnuté finanční prostředky byly zcela vyčerpany.

4. Národní onkologický registr - Pro regionálního zpracovatele odborného obsahu Národního onkologického registru byla ze státního rozpočtu uvolněna pro FN částka ve výši 1.576.210,- Kč. Z toho bylo poskytnuto pro Plzeňský kraj 1.077.593 Kč, pro Kraj Karlovarský 498.617 Kč. Finanční prostředky jsou určeny pro příslušná regionální pracoviště, která zajišťují sběr onkologických dat pro jejich další zpracovávání.

5. Rezidenční místa – Rezidenční místa jsou školící místa ve stanovených oborech specializačního vzdělávání, která jsou spolufinancována ze SR v souladu se zákonem č. 95/2004 Sb., v platném znění. Dotačního programu je součástí Specializačního vzdělávání zdravotnických pracovníků. Cílem programu je finanční podpora absolventů postgraduálního studia (specializační vzdělávání), podpora v lékařských povoláních, v ošetřovatelství a nelékařských povoláních. Podpora vzdělávání probíhá v těch oborech, ve kterých je nedostatek specialistů. Dotace je poskytována na základě jednotlivých rozhodnutí podle jednotlivých oborů. Výše dotace závisí na počtu rezidentů a době absolvování vzdělávání. Výše poskytnuté dotace na rezidenční místa byla v roce 2016 celkem 6.725.379 Kč. Celkový počet rezidentů zařazených do programu vzdělávání k 31. 12. 2016 byl 142. Vzdělávání ukončilo atestací celkem 15 rezidentů, 2 rezident z programu vzdělávání odstoupil a 18 rezidentů z osobních důvodů přerušilo. K datu bylo použito 6.540.649 Kč. Nevyčerpané finanční prostředky byly na základě vyúčtování vráceny zpět do státního rozpočtu podle platné metodiky.

6. Atestační zkoušky - FN Plzeň jako akreditované zařízení pro specializační vzdělávání radiologických asistentů v oborech: Zobrazovací technologie v radiodiagnostice, Zobrazovací a ozařovací technologie v nukleární medicíně, Zobrazovací a ozařovací metody v radioterapii a pro specializační vzdělávání všeobecných sester v oboru Intenzivní péče, konala na základě pověření MZDR 12930/2015-3/ONP v roce 2016 atestační zkoušky. Rozhodnutím č. ONP/009/4321/2016 byla poskytnuta dotace 174.000 Kč. Finanční prostředky byly určeny na úhradu nákladů za atestační zkoušky v nelékařských zdravotnických oborech specializačního vzdělávání. Celkem atestační zkoušku složilo úspěšně 47 posluchačů. Nevyčerpané finanční prostředky za 11 posluchačů ve výši 33.000,- Kč byly vráceny do státního rozpočtu.

7. Přípravenost nemocnice na řešení MU/KS – program je realizován v rámci úkolů vyplývajících z nově definovaných legislativních podmínek zajištění připravenosti poskytovatelů zdravotnických služeb na řešení mimořádných událostí a krizových situací spojených s hromadným postižením zdraví. Vychází ze základních tezí usnesení Bezpečnosti rady státu (BRS) ze dne 28. 3. 2006 - Harmonogram opatření zvýšení připravenosti zdravotnických zařízení na hromadné urgentní příjmy postižených osob při mimořádných událostech velkého rozsahu a úkolů stanovených usnesením BRS č. 9 ze dne 3. 4. 2007 – Koncepce krizové připravenosti zdravotnictví, kdy aktualizace uvedených dokumentů je koncipována usnesením vlády č.79/2015 o Bezpečnostní strategii ČR v úkolu zajištění bezpečnosti a připravenosti na řešení situací narušujících bezpečné prostředí v rámci stanoveného podílu koordinace a součinnosti činnosti základních a ostatních složek IZS. V roce 2016 bylo poskytnuto FN celkem 892.040,- Kč.

Pro KTC (krizové transfuzní centrum) bylo poskytnuto 545.979,- Kč. Finanční příspěvek (dotace) byl přidělen na základě rozhodnutí č. 9 – BKŘ – KRP/2016. Finanční prostředky byly určeny na výdaje spojené s provozem krizového transfuzního centra v souladu s Metodikou zajištění odběru a distribuce transfuzních přípravků a krevních derivátů pro potřeby civilního a vojenského zdravotnictví při hromadných urgentních příjmech postižených osob při mimořádných událostech. Cílem poskytnutí finančního příspěvku byla udržující etapa provozu krizového transfuzního centra a pořízení odběrných vaků s deleukotizačním filtrem v rozsahu přílohy č. 9-BKŘ-KPR/2016. Příspěvek byl poskytnut jednorázově se 100 % podílem financování ze státního rozpočtu. Vyčerpano bylo 544.379,- Kč. Nevyčerpaná část příspěvku k 31. 12. 2016 ve výši 1.600,- Kč byla vrácena do státního rozpočtu.

Pro ÚKM (útvary krizového managementu) bylo v roce 2016 poskytnuto 346.061,-Kč. Příspěvek byl určen na zajištění krizové připravenosti nemocnice na řešení mimořádných událostí a krizových situací v rozsahu, stanoveném přílohou č. 14 -BKŘ-KRP/2016, která je nedílnou součástí rozhodnutí. Podíl příspěvku ze státního rozpočtu na financování programu byl ve výši 100%, byl poskytnutý jednorázově. Finanční prostředky byly využity pro naplnění stanovených cílů v oblasti připravenosti nemocnice na řešení MU/KS v rámci úkolů možného narušení bezpečného prostředí ve vztahu ke zdravotnickému zařízení ve specifické opatření urgentní medicíny a medicíny katastrof. Do procesu připravenosti byly zařazeny i úkoly ve vztahu k řešení vysoce nakažlivých nemocí. V rámci stanovených cílů pro rok 2016 došlo k naplnění oblastí edukace zaměstnanců, doplnění materiálu a prostředků k realizaci činností interních a externích vazeb připravenosti nemocnice na řešení mimořádných událostí. Vyčerpano bylo 346.061,-Kč.

Neinvestiční prostředky v rámci realizace projektů IOP s účastí EU

V roce 2016 byly čerpány neinvestiční prostředky EU u projektu realizovaného z Norských fondů CZ11 Rozvoj činnosti a modernizace vybavení Centra vývojové péče Neonatologického oddělení FN Plzeň ve výši 906.091 Kč na úhradu vybavení pracovišť a ambulancí Centra vývojové péče nábytkem a vybavením pro pacienty, povinná publicita; doúčtování se provádí až po ukončení projektu.

Ostatní příspěvky a dotace na provoz – mimo státní rozpočet

Z rozpočtu Krajského úřadu Plzeňského kraje byla poskytnuta dotace 344.000,- Kč na provoz Národního onkologického registru (NOR). Dotace byla poskytnuta na základě smlouvy mezi Plzeňským krajem a Fakultní nemocnicí o poskytnutí účelové dotace v roce 2016. Projekt byl realizován v souladu s podanou žádostí. Příspěvek byl poskytnut k 31. 12. 2016. Evidence čerpání dotace probíhá odděleně na zvláštním účtu. Zúčtování příspěvku se provádí podle smluvního ujednání. Poskytnutá dotace byla plně vyčerpaná. Doklady k vyúčtování poskytnutých finančních prostředků budou předloženy úřadu Plzeňského kraje do 15. 2. 2017.

Na základě Metodiky Plzeňského kraje pro poskytování dotací poskytovatelům sociálních služeb a v rámci dotačního titulu Podpora sociálních služeb dle § 101 a, zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách pro rok 2016, byla Fakultní nemocnice pověřena na základě smlouvy s Plzeňským krajem poskytováním sociální služby ve zdravotnickém zařízení lůžkové péče v rámci SOHZ. Za poskytování služby byla stanovena pro FN vyrovnávací platba pro rok 2016 ve výši 2.501.090 Kč. Výše vyrovnávací platby byla stanovena jako celková výše neinvestičních finančních prostředků, které potřebuje k zajištění a dostupnosti poskytování základních činností sociální služby vedle prostředků, které získá z vlastní činnosti. Jako součást vyrovnávací platby byla v roce 2016 FN poskytnuta účelová finanční dotace ve výši 907.191 Kč. V roce 2016 poskytovanou službu využilo 82 klientů. Celkové vynaložené náklady na SOHZ byly 6.463.604,50 Kč. Zbytek nákladů je hrazen sociálními příspěvky a přímou úhradou klientů. Příjmy a výdaje spojené s poskytovanou sociální službou jsou vedeny odděleně od příjmů a výdajů spojených s jinými službami, činnostmi FN. Závěrečná zpráva s finančním vypořádáním bude předložena na základě Metodiky Plzeňského kraje do 23. 1. 2017.

V roce 2016 byla Fakultní nemocnici poskytnuta dotace na úhradu nákladů vynaložených na poskytování ústavní pohotovosti ve vybraných odbornostech (urologie, ORL, kožní a oční) pro pacienty Plzeňského kraje, kde v posledních letech došlo k významnému nárůstu ošetřených pacientů v době pohotovosti. Finanční prostředky byly použity na odměny lékařů a sester zajišťujících nepřetržitý provoz v uvedených oblastech. Zdravotní pojišťovny dle Úhradové vyhlášky na rok 2016 hradí maximální nárůst o 3% výkonů bez zohlednění nárůstu pacientů mimo běžnou pracovní dobu (příplatky za noční a víkendové služby). Účelová dotace byla poskytnuta na základě smlouvy mezi Plzeňským krajem a Fakultní nemocnicí. Dotace byla poskytnuta ve výši 1.125.000,- Kč a byla plně vyčerpaná.

ČERPÁNÍ MZDOVÝCH PROSTŘEDKŮ

V roce 2016 došlo k navýšení tarifních platů u všech zaměstnanců FN dle nař. vl. č. 278/2015 Sb.

Stejně jako v předchozích letech byly v září 2016 navíc vyplaceny mimořádné odměny ze zlepšeného výsledku hospodaření za 1. - 8. měsíc, a to zaměstnancům ve všech pracovních kategoriích.

V průběhu roku 2016 docházelo k průběžnému čerpání dovolené tak, aby se minimalizovaly, případně zcela eliminovaly převody dovolené do roku 2017.

GRANTY, PROJEKTY A VÝZKUMNÉ ÚKOLY

V roce 2016 bylo realizováno ve FN Plzeň celkem 11 projektů. Celkové náklady na výzkum a vývoj v roce 2016 byly 5.398 tis. Kč. Neinvestiční finanční prostředky poskytnuté pro rok 2016 byly 1.305 tis. Kč.

Jeden projekt byl financován Agenturou pro zdravotnický výzkum (AZV) ČR, probíhal na Hematologicko-onkologické klinice.

Téma projektu AZV:

- Imunoterapie NK buňkami u leukémií – vývoj a charakterizace léčivého přípravku moderní terapie

U ostatních projektů je FN jako spoluřešitel. Přehled řešených projektů - viz tabulka.

Název projektů	Pracoviště spoluřešitele (FN)	Doba trvání projektu	Typ projektu
Katetrizační uzávěr ouška levé síně versus terapie novými orálními antikoagulancii u rizikových pacientů s fibrilací síní	Kardiologické oddělení	2015-2019	AZV
Národní program studia mutací a klonality leukemických buněk u pacientů s akutní myeloidní leukémií	Hematologicko-onkologické oddělení	2015-2018	AZV
Extrakorporální membránová oxygenace v léčbě kariogenního šoku	Kardiologické oddělení	2015-2018	AZV
Nové biomarkery a potenciální vliv zánětu v etiopatogenezi aneuryzmatu břišní aorty a aterosklerózy	Oddělení nukleární medicíny	2015-2018	AZV
Registr dekubitálních lézí – sjednocení sledování a strategie preventivních intervencí na národní úrovni	Centrum řízení kvality	2015-2018	AZV
Alterace glykokalyx v kritických stavech a během velkých operačních výkonů a možnosti její protekce	Klinika anestezie, resuscitace a intenzivní medicíny	2015-2018	AZV
Vnímání chutí, oxidativní poškození a mikroprostředí střeva v kolorektální karcinogeneze	Chirurgická klinika	2015-2019	AZV
Péče o nemocné staršího věku (>65let) s Non-Hodgkinovými lymfomy – analýza faktorů ovlivňující volbu léčby a osud nemocných	Hematologicko-onkologické oddělení	2016 -2019	AZV
Využití protetiky, imunohistochemie a nových experimentálních metod pro typizaci amyloidu	Hematologicko-onkologické oddělení	2016-2019	AZV
Sonolýza v prevenci vzniku mozkového infarktu detekovaného pomocí magnetické rezonance v průběhu karotické endarterektomie – SONOBIRDIE MR Trial	Kardiochirurgické oddělení	2016-2019	AZV

Přínos aktivní účasti na řešení jednotlivých projektů je pro FN jednoznačný, neboť prezentuje kvalitu a odbornou úroveň jednotlivých řešitelských pracovišť. Závěrečným výstupem projektu jsou nové léčebné metody a postupy, které zkvalitní úroveň poskytované zdravotní péče. Dalším přínosem je prezentace nově vzniklých léčebných metod a postupů v rámci kongresů a sjezdů odborných společností. To vše přináší FN uznávanou prestiž a spolupráci předních evropských i zámořských pracovišť.

NÁKLADY ÚČELOVĚ URČENÉ NA FINANCOVÁNÍ PROGRAMŮ REPRODUKCE MAJETKU VEDENÉHO V INFORMAČNÍM SYSTÉMU SMVS

Náklady účelově určené na financování programů reprodukce majetku vedeného v informačním systému programového financování jsou přidělovány zdravotnickému zařízení podle zákona č. 134/2016 Sb., o zadávání veřejných zakázek. Příjemce je povinen při použití příspěvku postupovat v souladu s uvedeným zákonem o veřejných zakázkách a se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. FN je povinna použít takto přidělený příspěvek v souladu s rozhodnutím a výhradně k účelovému financování majetku. Finanční prostředky musí být použity na účel stanovený projektem a prokazatelně dokladovány. Při užití finančních prostředků stanovených schváleným projektem je organizace povinna se podílet příslušným minimálním procentuálním objemem stanovených finančních prostředků z vlastních zdrojů na celkovém finančním objemu prováděné akce. FN jako příjemce odpovídá poskytovateli za co nejhospodárnější způsob využití finančních prostředků a dodržení jejich stanoveného členění a výši. Prostředky z příspěvku nesmí být poskytnuty jiné právnické nebo fyzické osobě.

TABULKA A) Uskutečněné investiční akce v roce 2016 – viz strana 24

TABULKA B) Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů – viz strana 25

Komentář k tabulkám:

- **Tabulka A** zobrazuje rozklad systému financování SMVS na jednotlivé typy financování. V roce 2016 FN Plzeň využila zdroje EU a EHP/Norsko, a to investiční zdroje ve výši **348.049,00 Kč** a neinvestiční ve výši **906.091,00 Kč**. Investiční dotace ze státního rozpočtu činily za stejné období **6.081.485,38 Kč**.
Celkově bylo v roce 2016 na reprodukci dlouhodobého majetku v rámci programů reprodukce majetku vedeného v informačním systému SMVS použito **11.728.528,32 Kč**. Finanční prostředky byly použity v souladu s platnou legislativou. Z vlastní zdrojů FN Plzeň bylo použito **4.392.902,94 Kč**.
- **Tabulka B** zobrazuje výši nároků z nespotřebovaných profilujících výdajů.

TABULKA A) Uskutečněné investiční akce v roce 2016

INVESTIČNÍ AKCE		2016					
eid. č.	název	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – investiční (Kč)	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – neinvestiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – investiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – neinvestiční (Kč)	vlastní zdroje FN (Kč)	CELKEM (Kč)
235V11F001102	FN Plzeň – stavební úpravy příjmů a ambulancí chirurgické kliniky	5.751.531,38	0,00	0,00	0,00	3.674.362,94	9.425.894,32
235V314001201	FN Plzeň – perinatologický program 2015	329.954,00	0,00	0,00	0,00	405.000,00	734.954,00
135V32R001205	Rozvoj činnosti a modernizace vybavení Centra vývojové péče Neonatologického oddělení FN Plzeň	0,00	0,00	348.049,00	906.091,00	313.540,00	1.567.680,00
CELKEM		6.081.485,38	0,00	348.049,00	906.091,00	4.392.902,94	11.728.528,32

TABULKA B) Nároky z nespotřebovaných profilujících výdajů

INVESTIČNÍ AKCE						
evid. č.	název	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – investiční (Kč)	výdaje OSS a dotace ze státního rozpočtu – neinvestiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – investiční (Kč)	výdaje zdrojů EU a EHP/Norsko – neinvestiční (Kč)	CELKEM (Kč)
235V11F001102	FN Plzeň – stavební úpravy příjmů a ambulancí chirurgické kliniky	8.779.774,07				8.779.774,07
235V11F001201	FN Plzeň – obnova angiografického pracoviště RDG Bory	12.924.800,00				12.924.800,00
135V32R001205	Rozvoj činnosti a modernizace vybavení Centra vývojové péče Neonatologického oddělení FN Plzeň			1.140.870,00	18.966,00	1.159.836,00
CELKEM		21.704.574,07	0,00	1.140.870,00	18.966,00	22.864.410,07

ÚČAST NA MEZINÁRODNÍCH KONFERENCÍCH

V roce 2016 bylo realizováno 82 zahraničních pracovních cest.

Z celkového počtu 82 zahraničních pracovních cest bylo:

- 68 pracovních cest lékařů (82,93%)
- 2 pracovní cesty nelékařských zdravotnických pracovníků (2,44%)
- 12 pracovních cest pracovníků THP (14,63%)

Z celkového počtu 68 zahraničních pracovních cest lékařů bylo 60 pracovních cest (tj. 88,24%) na kongresy. Na těchto 60 kongresech byla v 46 případech (76,67%) účast aktivní a u 14 pracovních cest byla pak účast pasivní (23,33%).

V kategorii NELZP byla jedna zahraniční cesta na kongres s aktivní účastí.

Z celkového počtu 68 zahraničních pracovních cest všech kategorií pracovníků bylo místem konání:

- Slovensko (12 cest)
- Rakousko (7 cest)
- Itálie (8 cest)
- Španělsko (3 cesty)
- Německo (11 cest)
- Francie (2 cesty)
- Polsko (4 cesty)
- USA (6 cest)
- Řecko (3 cesty)
- Nizozemsko (3 cesty)
- další země (9 cest)

Dále se zaměstnanci FN v roce 2016 zúčastnili 1.763 pracovních cest na konference (kongresy) konané v ČR, z toho 629 (35,68%) s aktivní účastí a 1.134 (64,32%) s pasivní účastí.

Z celkového počtu 1.134 tuzemských pracovních cest na konference s pasivní účastí vykonali:

- lékaři 508 pracovních cest, z toho 294 s mezinárodní účastí,
- NELZP 488 pracovních cest, z toho 193 s mezinárodní účastí,
- THP 129 cest, z toho 8 s mezinárodní účastí,

a z celkového počtu 629 tuzemských pracovních cest na konference s aktivní účastí vykonali:

- lékaři 425 pracovních cest, z toho 243 s mezinárodní účastí,
- NELZP 162 pracovních cest, z toho 67 s mezinárodní účastí,
- THP 42 cest, z toho 6 s mezinárodní účastí.

Aktivní účast na konferencích a kongresech svědčí o kvalitě přednášejících na mezinárodní úrovni. I pasivní účast je přínosem pro nemocnici, neboť zejména u mladých pracovníků přináší nové zkušenosti na mezinárodním fóru a poznatky z ostatních zahraničních pracovišť.

Po návratu z cesty naši lékaři i NELZP získané zkušenosti z nových diagnostických, léčebných i ošetrovatelských postupů předávají svým kolegům doma na klinických seminářích a podobně. Tím přispívají k zavedení nových metod do praxe a ke zkvalitnění péče. Z většiny těchto cest také lékaři přivážejí sborníky abstrakt, odborné časopisy a jiné publikace.

PŘÍJEMCI SLUŽEB FN PLZEŇ

Fakultní nemocnice Plzeň zajišťuje pro oblast Plzeňského kraje nemocným základní, specializovanou i takzvaně superspecializovanou medicínskou péči ve všech oblastech, s výjimkou popáleninové medicíny, transplantací kostní dřeně u dětí, nejsložitějších transplantací orgánů a operací srdce u dětí. V některých oborech zajišťujeme zdravotní péči také pro obyvatele přilehlých regionů, zejména jižních a severních Čech, Karlovarska a části středních Čech. Ale například v oblasti umělého oplodnění, transplantací kostní dřeně, operací jater, prostaty či ledvinových nádorů je význam Fakultní nemocnice Plzeň celorepublikový. Velice důležitá jsou též akreditovaná odborná centra. Nemocnice je provázána s Lékařskou fakultou Univerzity Karlovy v Plzni. Zejména v oblasti takzvané speciální a superspeciální lůžkové i ambulantní péče je její úloha v kraji a okolí nezastupitelná.

Během roku 2016 Fakultní nemocnice Plzeň registrovala 70.659 hospitalizací, odborné ambulance provedly více než 1.027.500 ambulantních ošetření. Počet porodů uskutečněných ve FN Plzeň v roce 2016 se zastavil na čísle 3.036.

Díky dlouhodobé ekonomické stabilitě může FN Plzeň investovat do svého rozvoje a nákupu moderní zdravotnické techniky. Díky tomu je schopna zajistit pacientům, zejména obyvatelům Plzeňského kraje, co nejlepší a dostupnou medicínskou péči. FN disponuje například špičkovou diagnostikou pomocí počítačového tomografu (CT) a magnetickou rezonancí (MR) a nejmodernějšími přístroji jako lineární urychlovače, PET CT a PET MR. Nejen do obnovy zdravotnické techniky investuje Fakultní nemocnice Plzeň své prostředky. Realizujeme rovněž významné investiční stavební akce, jakými byla např. výstavba nového heliportu doplněného o parkovací místa na nosné konstrukci a potřebné rekonstrukce zdravotnických provozů v obou areálech (např. KARIM, CHK, CHIRO).

ZLEPŠENÝ HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK

Fakultní nemocnice Plzeň vykázala k 31. 12. 2016 zisk 4.096 tis. Kč. Tato částka byla vykázána jako hospodářský výsledek po zdanění, lze ho zároveň považovat za zlepšený hospodářský výsledek FN za dané účetní období.

Z provozního pohledu ovlivnilo hospodářský výsledek zdravotnického zařízení v roce 2016 hlavně:

- navýšení mzdových tarifů o 5% na základě nařízení vlády č. 278/2015 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě. Navýšení tarifních platů se všemi dopady do ostatních složek platu byl v roce 2016 nárůst celkem 116 mil. Kč.
- v roce 2016 byla akutní lůžková péče (mimo balíčků) stanovena formou paušální úhrady ve výši 103 % roku 2015. Nově do balíčků byla zařazena oblast TEP, očních katarakt a transplantací. Mimo limit probíhala úhrada léčby v oblasti porodů, novorozenců a pacientů s HIV. Mimo paušál probíhala i nadále úhrada péče ve specializovaných centrech v předpokládaném objemu 104% úhrady roku 2015 pro akutní onemocnění, pro chronické pacienty o 8%. Nově se v roce 2016 částečně hradila nadprodukce, která nahradila koeficient přechodu pojištěnců.
- na základě dodatku ke smlouvě zvýšila VZP pro druhé pololetí roku měsíční paušály o 3 mil. Kč.
- k 31. 12. 2016 byla Fakultní nemocnici doplacena zdravotní péče za rok 2015 v celkové částce 146 mil. Kč
- v průběhu roku 2016 bylo zrealizováno jednostranné upuštění od vymáhání regulačních poplatků. Odpis celkové částky ve výši 3,2 mil. Kč podle zákona č. 219/2000 Sb. v platném znění a s ohledem na nález Ústavního soudu, regulační poplatky ve výši 100 Kč za den hospitalizace již nelze vymáhat, pokud nebyly zaplacený.
- od druhého pololetí roku změnila FN odpisový plán, pokles odpisů k datu je 15 mil. Kč.
- k 31. 12. 2016 je ve výnosech zaúčtován fond odměn, celkem 5,9 mil. Kč
- v roce 2016 byl oproti odpisům proúčtován FRIM, který nebyl finančně vykrytý.

V roce 2016 byl do majetku FN Plzeň zařazen dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 226 mil. Kč (včetně DDHM) z toho investiční dlouhodobý majetek 196 mil. Kč, z dotací v hodnotě 22 mil. Kč.

VÝHLED DO ROKU 2017

Očekávané události roku 2017:

- akutní lůžková péče bude v roce 2017 hrazena formou paušální úhrady ve výši 109,2% úhrady v referenčním roce 2015 při minimálním dosažení produkce 96% referenčního období. Z paušální úhrady budou v roce 2017 vyjmuty tzv. balíčky (individuálně smluvně sjednaná složka úhrady), které zahrnují stejně jako v 2015 jen oblast kardiologie, konkrétně implantace KS/KV a koronárních stentů. Mimo paušální úhradu bude hrazena oblast porodů, novorozenců a pacientů s HIV, úhrada nebude limitována. V základní paušální úhradě bude částečně hrazena i nadprodukce nad 103% referenčního období. Mimo paušál budou také hrazena specializovaná centra, kde jsou nově detailněji stanoveny koeficienty předpokládaného nárůstu jednotlivých skupin. Ambulantní složka úhrady bude hrazena výkonovým způsobem do limitu 109,2% roku 2015. Limit je nově stanoven zvlášť pro běžnou ambulanci a zvlášť pro tzv. komplement
- v roce 2017 předpokládáme doplatek ze strany zdravotních pojišťoven za období 2015 a 2016 celkem 78 mil. Kč.
- na základě nařízení vlády č. 316/2016 Sb. kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, dojde v roce 2017 k 10% navýšení tarifních platů. Předpokládaný roční nárůst v platech je 180 mil. Kč, což je celkem 241 mil. Kč v osobních nákladech.
- v roce 2017 bude FN Plzeň pokračovat v hledání dalších zdrojů financování reprodukce majetku formou dalších žádostí v Integrovaném regionálním operačním programu.
- v roce 2017 proběhne dokončení výstavby parkovacího domu.